

ПАО «МЕЧЕЛ»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и (убытках) и о прочем совокупном доходе (убытке)

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За 3 месяца, закончившихся 31 марта	
	2017 г. (не аудировано)	2016 г. (не аудировано)
Продолжающаяся деятельность		
Выручка	77 414	62 232
Себестоимость реализации	(40 429)	(35 919)
Валовая прибыль	36 985	26 313
Коммерческие и сбытовые расходы	(14 071)	(14 178)
Убыток от списания основных средств	(71)	(7)
Восстановление резерва (резерв) по сомнительной задолженности	54	(150)
Налоги, кроме налога на прибыль	(1 201)	(1 495)
Административные и прочие операционные расходы	(3 842)	(4 331)
Прочие операционные доходы	235	181
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы (расходы), нетто	(18 896)	(19 980)
Операционная прибыль	18 089	6 333
Финансовые доходы	127	455
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежи по договорам финансовой аренды в размере 306 млн руб. и 2 916 млн руб. за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. и 2016 г. соответственно	(12 392)	(13 915)
Положительная (отрицательная) курсовая разница, нетто	9 679	8 568
Доля в прибыли ассоциированных компаний, за вычетом резерва	5	6
Прочие доходы	533	84
Прочие расходы	(44)	(96)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(2 092)	(4 897)
Прибыль до налогообложения от продолжающейся деятельности	15 997	1 436
Расход по налогу на прибыль	(1 539)	(817)
Прибыль от продолжающейся деятельности	14 458	619
Прекращаемая деятельность		
Убыток после налогообложения от прекращаемой деятельности, нетто	-	(136)
Прибыль за период	14 458	483
Приходящаяся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	13 902	312
Неконтролирующие доли участия	556	171
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>	824	337
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	823	337
Чистая прибыль по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	1	-
Прочий совокупный доход за период, за вычетом налогов	824	337
Итого совокупный доход, за вычетом налогов	15 282	820
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	14 726	651
Неконтролирующие доли участия	556	169

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	31 марта 2017 г. (не аудировано)	31 декабря 2016 г.
Активы		
Оборотные активы		
Денежные средства и их эквиваленты	2 888	1 689
Торговая и прочая дебиторская задолженность	23 175	19 054
Товарно-материальные запасы	36 467	35 227
Налог на прибыль к возмещению	425	686
Прочие оборотные финансовые активы	36	167
Прочие оборотные активы	7 284	6 942
Итого оборотные активы	70 275	63 765
Внеоборотные активы		
Основные средства	203 142	204 353
Лицензии на добычу полезных ископаемых	35 710	36 099
Внеоборотные финансовые активы	213	235
Инвестиции в ассоциированные компании	264	265
Отложенные налоговые активы	1 508	1 502
Гудвил	18 324	18 355
Прочие внеоборотные активы	839	891
Итого внеоборотные активы	260 000	261 700
Итого активы	330 275	325 465
Капитал и обязательства		
Краткосрочные обязательства		
Краткосрочные кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 38 329 млн руб. и 38 594 млн руб. по состоянию на 31 марта 2017 г. и 31 декабря 2016 г.	424 837	434 165
Торговая и прочая кредиторская задолженность	39 125	40 985
Авансы полученные	3 641	3 815
Резервы	3 503	3 496
Пенсионные обязательства	975	944
Обязательства по договорам финансовой аренды	3 302	10 175
Налог на прибыль к уплате	2 949	2 552
Налоги к уплате и аналогичные платежи, за исключением налога на прибыль	9 914	9 195
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	613	-
Прочие краткосрочные обязательства	27	19
Итого краткосрочные обязательства	488 886	505 346
Долгосрочные обязательства		
Долгосрочные кредиты и займы	10 727	11 644
Резервы	3 502	3 420
Пенсионные обязательства	3 435	3 501
Обязательства по договорам финансовой аренды	6 266	421
Отложенные налоговые обязательства	16 660	16 282
Прочие долгосрочные обязательства	154	159
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	37 814	36 740
Налог на прибыль к уплате	135	540
Итого долгосрочные обязательства	78 693	72 707
Итого обязательства	567 579	578 053

Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	833	833
Добавочный капитал	28 326	28 326
Накопленный прочий совокупный доход	1 672	848
Накопленный дефицит	(280 540)	(294 444)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО «Мечел»	(245 546)	(260 274)
Неконтролирующие доли участия	8 242	7 686
Итого капитал	(237 304)	(252 588)
Итого капитал и обязательства	330 275	325 465

**Промежуточный сокращенный
консолидированный отчет о движении
денежных средств**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

**За 3 месяца,
закончившихся 31 марта**

	2017	2016
	(не аудировано)	(не аудировано) ****
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Прибыль за период	14 458	483
Убыток после налогообложения от прекращаемой деятельности, нетто	-	(136)
Прибыль от продолжающейся деятельности	14 458	619
<u>Корректировки для приведения прибыли (убытка) от продолжающейся деятельности к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:</u>		
Износ основных средств	3 002	2 511
Истощение добывающих активов и амортизация нематериальных активов	415	411
(Положительная) отрицательная курсовая разница, нетто	(9 679)	(8 568)
Отложенные налоги на прибыль	350	821
(Восстановление резерва) резерв по сомнительной задолженности	(54)	150
Списание дебиторской задолженности	33	30
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	504	443
Корректировка расчетного движения денежных средств в отношении резерва на ликвидацию и рекультивацию	-	(23)
Убыток от списания основных средств	71	7
Убыток от реализации основных средств	23	51
Прибыль от списания просроченной кредиторской задолженности	(29)	(22)
Затраты на пенсионное обслуживание, актуарный убыток, прочие связанные с пенсионным обслуживанием расходы	32	41
Финансовые доходы	(127)	(455)
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежи по договорам финансовой аренды	12 392	13 915
Роялти и прочие платежи, возникшие в связи с продажей Блюстоун	(462)	(10)
Прочее	27	2
<u>Изменения в статьях оборотного капитала:</u>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(4 911)	(4 987)
Товарно-материальные запасы	(2 196)	657
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(403)	1 282
Авансы полученные	(112)	542
Начисленные налоги и прочие обязательства	1 911	2 066
Прочие оборотные активы	(303)	(503)
Налоги на прибыль уплаченные	(916)	(269)
Чистое движение операционных денежных потоков по прекращенной деятельности	-	(184)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	14 026	8 527
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Займы выданные и прочие инвестиции	-	(4)
Проценты полученные	58	-
Поступления от продажи дочерних предприятий	82	2
Роялти и прочие платежи, возникшие в связи с продажей Блюстоун	462	10
Поступления по займам выданным	142	11
Поступления от реализации основных средств	41	92
Приобретение основных средств	(971)	(585)
Проценты выплаченные, с учетом капитализации	(98)	(178)

Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(284)	(652)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов	6 023	1 626
Погашение кредитов и займов	(10 924)	(2 793)
Проценты уплаченные, включая штрафы и пени по процентам	(7 786)	(6 000)
Погашение обязательств по договорам финансовой аренды	(1 116)	(190)
Приобретение активов с отсрочкой платежа	(82)	-
Платежи в связи с приобретением предприятий в предыдущие периоды	(890)	(1 409)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности	(14 775)	(8 766)
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	481	(373)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(552)	(1 264)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	1 689	3 079
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода	1 453	891
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2 888	1 933
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода	901	(373)

****Классификация отдельных статей была приведена в соответствие с текущим представлением